



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 04669

Numéro SIREN : 552 002 255

Nom ou dénomination : SARIA INDUSTRIES

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2017 sous le numéro de dépôt 10831





Paris, le 15 juin 2016

A l'Associé unique

SARIA INDUSTRIES
Société par Actions Simplifiée
Clichy

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SARIA INDUSTRIES SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les notes de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations concernant les immobilisations incorporelles et corporelles, les participations, les valeurs mobilières de placement, les créances clients, les dettes fournisseurs et les provisions.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié d'une part, le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et d'autre part, nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe concernant la détermination des dépréciations et des provisions, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. Vérifications et informations spécifiques

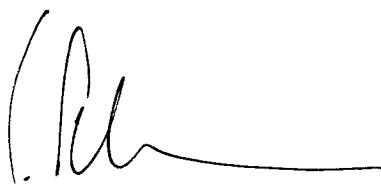
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la Loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Le Commissaire aux Comptes
Compagnie Fiduciaire Franco-Allemande
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

représenté par



Christoph Schlotthauer
Associé



Sylvie Patat
Associé

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARIA INDUSTRIES

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 24 RUE MARTRE 92110 CLICHY-IA-GARENNE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 5 2 0 0 2 2 5 5 0 0 6 7 7

Néant ☐ *

Numéro SIRET*		5	5	2	0	0	2	2	5	5	0	0	6	7	7	Exercice N clos le, 31122015		N-1 31122014				
																Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)																AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *														AB	AC					
		Frais de développement *														CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires														AF	AG	5 546 517	301 084	602 740		
		Fonds commercial (1)														AH	AI	17 819 645				
		Autres immobilisations incorporelles														AJ	AK	168 923	322 652	406 652		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles														AL	AM					
																AN	AO	16 452 304	29 849 276	29 861 606		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains														AP	AQ	54 684 416	37 459 970	40 167 305		
		Constructions														AR	AS	731 298	255 629	258 412		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels														AT	AU	2 221 831	726 288	796 310		
		Autres immobilisations corporelles														AV	AW		1 035 000	997 569		
		Immobilisations en cours														AX	AY					
		Avances et acomptes														CS	CT					
																CU	CV	7 319 523	88 253 098	86 473 734		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence														BB	BC					
		Autres participations														BD	BE		750 000			
		Créances rattachées à des participations														BF	BG	85 296	15 264	15 264		
		Autres titres immobilisés														BH	BI		243 322	122 156		
		Prêts														BJ	BK	105 029 753	159 211 583	159 701 748		
Autres immobilisations financières*														BL	BM	7 150	814 766	106 181				
TOTAL (II)																BN	BO					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements														BP	BQ					
		En cours de production de biens														BR	BS					
		En cours de production de services														BT	BU					
		Produits intermédiaires et finis														BV	BW		7 158 294	10 007 374		
		Marchandises														BX	BY	83 280	14 601 726	17 839 841		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes														BZ	CA		53 361 321	44 273 288		
		Clients et comptes rattachés (3)*														CB	CC					
		Autres créances (3)														CD	CE		31 894	23 823		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé														CF	CG		5 406 482	324 054		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :														CH	CI		547 957	505 893		
		Disponibilités														CJ	CK	90 430	81 922 440	73 080 455		
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*														CW						
		TOTAL (III)														CM						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)														CN								
Primes de remboursement des obligations (V)														CO	1A	105 120 183	241 134 024	232 782 203				
Ecart de conversion actif* (VI)														CP		(3) Part à plus d'un an	CR					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)																						
Renvois : (1) Dont droit au bail :																(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :				(3) Part à plus d'un an		CR
Clause de réserve de propriété : *																Stocks :				Créances :		
Immobilisations :																						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARIA INDUSTRIES			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 42 000 000)		DA	42 000 000	42 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	3 919 177	3 793 657
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)		DG	10 077 847	17 692 978
	Report à nouveau		DH	10 858 080	10 858 080
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(256 599)	2 510 388
	Subventions d'investissement		DJ	60 667	71 222
	Provisions réglementées *		DK	119 699	120 666
	TOTAL (I)		DL	66 778 870	77 046 991
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	2 840 001	3 200 060
	Provisions pour charges		DQ	10 541 385	10 478 929
	TOTAL (III)		DR	13 381 386	13 678 989
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	37 830 289	39 928 276
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)		DV	44 138 990	44 192 241
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		2 330 370
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	16 326 939	14 666 909
	Dettes fiscales et sociales		DY	2 825 654	2 837 827
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	447 281	595 430
	Autres dettes		EA	59 378 737	37 505 169
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	25 879	
TOTAL (IV)		EC	160 973 768	142 056 222	
(V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	241 134 024	232 782 203	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	80 890 438	57 975 031
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	20 177	499 705

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARIA INDUSTRIES							Néant ☐ *	
		Exercice N					Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	9 814 439	FB	41 120 989	FC	50 935 428	60 808 568
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	35 163 230	FH	24 300	FI	35 187 530	33 433 471
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	44 977 669	FK	41 145 289	FL	86 122 958	94 242 039
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN	32 024	58 202	
	Subventions d'exploitation				FO		2 083	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	444 337	767 918	
	Autres produits (1) (11)				FQ	305 628	333 799	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	86 904 946	95 404 042
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	51 188 142	60 255 002
	Variation de stock (marchandises)*					FT		271 500
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 528	4 153
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(708 085)	(33 652)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	16 112 586	14 048 624
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 513 439	2 489 187
	Salaires et traitements*					FY	6 341 726	6 037 531
	Charges sociales (10)					FZ	3 215 007	3 087 843
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	6 790 062	6 854 270
						GB	23 147	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	41 354	45 556
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	62 456	73 641	
	Autres charges (12)					GE	843 419	573 190
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	86 424 782	93 706 845
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	480 164	1 697 197	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	234 824	3 187 324
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	522 796	499 357
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		882 725
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	22 899	1 989
Total des produits financiers (V)					GP	780 519	4 571 395	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	891 586	3 401 523
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 579 240	1 765 465
	Différences négatives de change					GS	1	6
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	2 470 826	5 166 994
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(1 690 308)	(595 599)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(1 210 144)	1 101 598	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)**

Désignation de l'entreprise								SARIA INDUSTRIES		Néant ☐ *	
						Exercice N		Exercice N - 1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	619 346				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB	814 671	2 148 775			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC	386 947	409 270			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	1 820 964	2 558 045			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	91	28			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF	1 056 452	1 255 784			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					HG	25 920	35 259			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	1 082 463	1 291 072			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	738 500	1 266 974			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					(IX)	HJ	20 908	15 839			
Impôts sur les bénéfices *					(X)	HK	(235 952)	(157 655)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	89 506 429	102 533 483			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	89 763 028	100 023 094			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						HN	(256 599)	2 510 388			
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO					
	(2)	Dont	produits de location immobilières			HY					
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG					
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	46 259	33 210			
			- Crédit-bail immobilier			HQ					
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH					
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ	482 650	478 837			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK	1 706	19 474			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)				HX					
	(9)	Dont transferts de charges				A1	78 445	35 892			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				A2					
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3					
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4					
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires		A9				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :					Exercice N				
						Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N					
						Charges antérieures		Produits antérieurs			

SARIA®

SARIA INDUSTRIES
SAS

24 rue Martre
92110 CLICHY-LA-GARENNE

Annexe
Au
31 decembre 2015

SOMMAIRE

INFORMATIONS	Pages
ANNEXE :	
- FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE	2
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	5
- INFORMATIONS SUR BILAN ET RESULTAT	
Etat de l'actif immobilisé	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Eléments relatifs à plusieurs postes du bilan	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	19
Composition du capital social	20
Variation des capitaux propres	21
Affectation résultats soumise approbation AG	22
Charges et produits exceptionnels	23
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	24
- ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS	
Engagements financiers	25
Engagements de crédit-bail	26
Effectif moyen	27
Identité de la sociétés mères consolidant la société	28
Liste des filiales et participations	29
Accroissements & Allégements de la dette future d'impôt	30
Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	31
Provisions pour Risques & Charges	32
Ventilation du chiffre d'affaires	33

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Activités C1 et C2

L'année 2015 a été marquée par l'acquisition de différents fonds de commerce dans le sillon rhodanien et le sud-est de la France, renforçant nos positions dans cette région, et ainsi la rentabilité de l'usine de Bayet. Par ailleurs, nous avons également récupéré la collecte du département de la Dordogne.

Après de nombreuses situations conflictuelles ayant donné lieu à des actions judiciaires, la situation de cette activité s'est normalisée, comme l'illustre le renouvellement sur 3 ans des marchés de l'équarrissage.

L'année 2015 a également été marquée par un assouplissement réglementaire de courte durée, le statut de la France au regard de l'ESB étant passé en risque négligeable en août 2015, avant un retour en risque maîtrisé début 2016.

Activités C3

L'année 2015 a été marquée par :

- la cession de notre participation dans l'entité CUIRS ET PEAUX DU RHÔNE ;
- l'acquisition de 50% +1 part des titres de MAGGY, après absorption par celle-ci de la société ATLANTIC PET FOOD EXPLOITATION ;
- le renforcement de notre participation dans ALLAMANCHE, devenue SARVAL-RHONE CUIRS ;
- une baisse conséquente des prix de vente des produits finis (matières C3) ;
- une baisse conséquente des prix d'achat des matières premières, permettant de contenir des prix de vente et de retrouver en partie la rentabilité perdue précédemment de nos activités ;
- L'activité est également pénalisée par les niveaux de prix des graisses et des protéines.

Pôle Energie (méthanisation et biodéchets, huiles alimentaires usagées, biocarburant)

L'année 2015 a été marquée par :

- la prise de contrôle de FERTI-NRJ, exploitant d'une unité de méthanisation dans l'Oise, permettant d'optimiser la logistique de cette activité en Ile-de-France (un site au nord de la région, et un autre au sud) ;
- l'acquisition des titres détenus par VERDEISIS dans VALDIS et VALDIS ENERGIE.

Sociétés sans activité

L'année 2015 a été marquée par la dissolution de NSCBI (par TUP) et la liquidation d'AIRAS 4.

II – *EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE*

Deux évolutions réglementaires récentes impactent directement nos activités :

- la révision à la hausse du tarif d'obligation d'achat de l'électricité produite par nos unités de méthanisation, à compter du 1er janvier 2016 ;
- le retour de la France à un statut de risque maîtrisé en ce qui concerne l'ESB, nous obligeant à repenser notre organisation industrielle et logistique.

III - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 2015 sont présentés conformément aux prescriptions du PCG. Les principes comptables de continuité de l'exploitation, de permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, d'indépendance des exercices ont été respectés.

Aucune des conventions utilisées n'est apparue impropre à donner une image fidèle du patrimoine et des résultats de la société.

Immobilisations Incorporelles, Fonds Commerciaux

Les fonds commerciaux figurant au bilan sont des fonds acquis ou des fonds reçus lors des opérations de fusions .

Lors de l'acquisition de brevets ou de fonds commerciaux non protégés, ceux-ci font l'objet d'un amortissement linéaire sur une durée de cinq ans. S'agissant des fonds commerciaux issus de fusions, ils sont généralement dépréciés sur une période de quinze ans.
Ces fonds commerciaux sont amortis ou dépréciés en totalité.

Immobilisations corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations sont enregistrées soit à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titre onéreux, soit à leur valeur d'apport, soit à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise. Ces coûts comprennent la valeur des immobilisations en question ainsi que les coûts accessoires d'achat et les prestations d'ingénierie liées à la mise en place et au suivi des projets.

Les amortissements sont calculés sur la durée probable d'utilisation effective des biens, suivant le mode linéaire. Un amortissement dérogatoire est constaté pour la différence avec l'amortissement fiscal.

Les durées d'amortissements retenues pour les autres catégories d'immobilisations sont les suivantes:

* Constructions	====>	Linéaires de 15 à 20 ans
* Coûts de démantèlement	====>	Linéaires de 10 à 20 ans
* Agencements	====>	Linéaires sur 10 ans
* Matériel Roulant	====>	Linéaires de 4 à 5 ans
* Autres	====>	Linéaires de 2 à 10 ans

Par ailleurs, s'il existe un indice de perte de valeur à la clôture, la société procède à un test de dépréciation, elle compare ainsi la valeur nette comptable de l'actif immobilisé à sa valeur actuelle qui est la plus élevée de la valeur vénale (valeur de marché) et de la valeur d'usage (calculée d'après les flux de trésorerie).

Elle constate le cas échéant la dépréciation correspondante.

Immobilisations Financières

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Toutefois, lorsque la quote-part détenue par la société dans les capitaux propres d'une participation est inférieure au prix d'acquisition, une provision correspondante à cette différence est constituée si les perspectives probables d'évolution ou la valeur vénale de la filiale le justifient

Créances clients et dettes fournisseurs

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Des provisions pour dépréciation sont comptabilisées pour tenir compte du risque de non-recouvrement éventuel.

Certaines provisions correspondant à des risques spécifiques ont été comptabilisées en provisions pour risques et charges .

Des effets remis à l'encaissements et non échus figurent dans les créances clients pour un montant de 835,16 € .

Des créances clients ont été cédées dans le cadre d'un contrat d'affacturage pour un montant de 2 989 257,93 €.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement figurent au bilan à leur valeur de souscription.

Les premières entrées sont les premières cédées.

Provisions pour risques et charges :

Les provisions sont constituées lorsque la société a une obligation actuelle résultant d'événements passés, qu'il est probable qu'une sortie de ressources sera nécessaire pour éteindre l'obligation et que le montant de cette obligation peut être estimé de façon raisonnable.

Les indemnités de départ en retraite ainsi que les gratifications versées à l'occasion des remises de médailles du travail, calculées suivant des méthodes statistiques, ont été constatées en provisions pour charges.

La méthode actuarielle utilisée pour cette évaluation est la « méthode des Unités de Crédit Projetées – Projected Unit Credit method » avec répartition des droits au prorata des droits au terme.

Pour faire face à ses obligations environnementales, notre société a constaté dans ces comptes, une provision pour coûts de démantèlement des sites classés.

Le montant de cette provisions réactualisée en 2012 s'élève à 9235 k€ à La clôture de l'exercice.

Exemption de consolidation :

Conformément à l'article 357-2 de la loi du 24 Juillet 1966 et à l'article 248-13 du décret du 23 mars 1967, la société est exemptée, en tant que mère de sous groupe, d'établir des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe.

En effet,

- * Ni un, ni plusieurs actionnaires représentant au moins un dixième du capital social ne se sont opposés à cette exemption ;
- * La société est sous le contrôle d'une entreprise RETHMANN SE & CO KG - Werner Stasse 95 - 59379 SELM qui inclut, selon la méthode de l'intégration globale, les comptes individuels de la société dans ses états financiers consolidés. En outre, sont respectivement intégrés globalement ou mis en équivalence par la société RETHMANN SE & Co. KG, les comptes individuels des entreprises contrôlées par la société ou sur lesquelles elle exerce une influence notable ;
- * Les comptes consolidés sont certifiés et mis à la disposition des actionnaires de la société, en même temps que ses comptes individuels (et autres documents) avant l'assemblée générale devant les approuver.

IV - FISCALITE

Crédit impôt compétitivité emploi

Le montant du crédit impôt compétitivité emploi 2015 qui s'élève à 81 706 € a été comptabilisé diminution de la charge d'impôt sur les sociétés, il servira au maintien de la compétitivité de l'entreprise.

La société SARIA INDUSTRIES S.A.S. est mère du groupe d'intégration fiscale.

Le résultat fiscal des filiales appartenant au périmètre d'intégration fiscale est déterminé comme si elles étaient imposées séparément, et, de ce fait elles versent à SARIA INDUSTRIES SAS les acomptes, le solde d'impôt sur les sociétés et les contributions additionnelles comme si s n'appartenaient pas à ce périmètre d'intégration fiscale.

Il s'en suit notamment que le déficit fiscal subi au cours d'un exercice, est reportable dans les conditions de droit commun, et viendra s'imputer sur le bénéfice fiscal dégagé pendant les exercices futurs.

En cas de sortie du groupe d'intégration fiscale, la société intégrante sera seule redevable de l'impôt supplémentaire qu'elle aura éventuellement à acquitter.

La société présente un bénéfice fiscal de 358 488 € pour l'exercice 2015.

V - AUTRES INFORMATIONS

Au 31 Décembre 2015 le capital de SARIA INDUSTRIES s'élève à 42 000 000 euros.

Il se décompose en 21 000 000 actions de 2.00 Euros, toutes intégralement libérées à droit de vote simple.

La SARIA BIO-INDUSTRIES SE & Co.KG, Wernerstrasse 95 – 59379 SELM – ALLEMAGNE
détient 100 % du capital.

Les mandataires sociaux ne sont pas rémunérés par la société.

VI - TRANSACTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

La société n'a conclu aucune convention tombant sous l'obligation de mention dans l'annexe prévue
par les articles R. 123-197-1 et R. 123-198 du Code de commerce.

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	24 048 721		110 100
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	44 645 241		2 318 265
Constructions sur sol propre	65 692 889		1 245 164
Constructions sur sol d'autrui	1 030 741		
Constructions installations générales, agencements, aménagements	24 598 214		476 567
Installations techniques, matériel et outillage industriels	939 977		56 321
Installations générales, agencements, aménagements	1 524		
Matériel de transport	959 017		221 231
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 848 905		45 789
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	997 569		742 809
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	140 714 076		5 106 148
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	93 442 671		2 732 744
Autres titres immobilisés			750 000
Prêts et autres immobilisations financières	222 716		170 505
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	93 665 387		3 653 249
TOTAL GENERAL	258 428 184		8 869 497

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS ETABLISST, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT			24 158 821	23 564 552
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains		661 926	46 301 580	46 116 675
Constructions sur sol propre		477 083	66 460 970	66 341 615
Constructions sur sol d'autrui			1 030 741	1 030 741
Constructions, installations générales, agencements		422 107	24 652 675	24 640 635
Installations techn., matériel et outillages industriels		9 371	986 928	986 928
Installations générales, agencements divers			1 524	1 524
Matériel de transport		121 330	1 058 918	1 058 918
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 018	1 887 676	1 887 676
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	705 378		1 035 000	1 035 000
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	705 378	1 698 834	143 416 012	143 099 712
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		602 794	95 572 621	95 572 621
Autres titres immobilisés			750 000	750 000
Prêts et autres immobilisations financières		49 339	343 882	343 882
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		652 133	96 666 503	96 666 503
TOTAL GENERAL	705 378	2 350 967	264 241 337	263 330 767

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 176 632	495 757		9 672 389
Terrains	14 783 635	1 728 583	59 914	16 452 304
Constructions sur sol propre	34 873 731	3 052 384	350 605	37 575 510
Constructions sur sol d'autrui	421 672	58 344		480 016
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts	15 343 784	1 059 037	220 989	16 181 832
Installations techniques, matériel et outillage industriels	681 565	59 104	9 371	731 298
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 524			1 524
Matériel de transport	548 428	196 630	121 330	623 729
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 463 183	140 223	6 829	1 596 578
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 117 523	6 294 305	769 037	73 642 791
TOTAL GENERAL	77 294 156	6 790 062	769 037	83 315 181

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		17 323			5 550		11 774
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		8 597			21 338		(12 741)
Embal récup.							
CORPOREL.		25 920			26 887		(967)
Acquis. titre							
TOTAL		25 920			26 887		(967)

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	120 666	25 920	26 887	119 699
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	120 666	25 920	26 887	119 699
Provisions pour litiges	360 060		360 060	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 243 824	62 456		1 306 280
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	12 075 106			12 075 106
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	13 678 989	62 456	360 060	13 381 386
Provisions sur immobilisations incorporelles	13 862 696			13 862 696
Provisions sur immobilisations corporelles	515 352	23 147	91 441	447 058
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	6 968 937	891 586	541 000	7 319 523
Provisions sur autres immobilis. financières	85 296			85 296
Provisions sur stocks et en cours		7 150		7 150
Provisions sur comptes clients	323 527	34 204	274 451	83 280
Autres provisions pour dépréciation	837 456		837 456	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	22 593 264	956 087	1 744 348	21 805 003
TOTAL GENERAL	36 392 919	1 044 463	2 131 295	35 306 087
Dotations et reprises d'exploitation		126 957	365 892	
Dotations et reprises financières		891 586		
Dotations et reprises exceptionnelles		25 920	386 947	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

« les diminutions des provisions sur titres de participation (541 000 €) et sur compte courant (837 456 €) concernant la TUP NSCBI en 2015. »

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			100 560
Prêts	100 560		993 322
Autres immobilisations financières	993 322		
Clients douteux ou litigieux	4 570	4 570	
Autres créances clients	14 680 435	14 680 435	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	17 951	17 951	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 178 657	1 178 657	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 752 484	1 752 484	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	6 182	6 182	
Groupe et associés	48 578 015	48 578 015	
Débiteurs divers	1 828 032	1 828 032	
Charges constatées d'avance	547 957	547 957	
TOTAL GENERAL	69 688 165	68 594 284	1 093 882
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	2 544		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 544		
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, - 5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	37 830 289	1 830 289	36 000 000	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				83 330
Emprunts et dettes financières divers	44 138 990	55 660	44 000 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	16 326 939	16 326 939		
Personnel et comptes rattachés	1 052 755	1 052 755		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 469 379	1 469 379		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	292 020	292 020		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	11 500	11 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	447 281	447 281		
Groupe et associés	45 850 842	45 850 842		
Autres dettes	13 527 895	13 527 895		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	25 879	25 879		
TOTAL GENERAL	160 973 768	80 890 438	80 000 000	83 330
Emprunts souscrits en cours d'exercice	46 795			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 714 286			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

RUBRIQUES	MONTANT EN K.E.
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :</u>	
- Avances & acomptes	0
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES :</u>	
- Avances & acomptes	0
<u>IMMOBILISATIONS FINANCIERES :</u>	
- Participations (montant BRUT)	93 169
- Créances rattachées à des participations	0
- Prêts	0
<u>AVANCES & ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</u>	
<u>CREANCES :</u>	
- Créances clients & comptes rattachés	9 088
- Autres créances	48 578
- Capital souscrit, appelé non versé	0
<u>DETTES :</u>	
- Emprunts & dettes financières divers	44 056
- Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	0
- Dettes fournisseurs & comptes rattachés	13 012
- Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	0
- Autres dettes	45 851
<u>CHARGES FINANCIERES :</u>	
- Intérêts & charges assimilées	763
- Perte sur créance liée	0
<u>PRODUITS FINANCIERS :</u>	
- Produits de participations	235
- Produits des créances	0
- Intérêts	482

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2015

PRODUITS A RECEVOIR	2 848 830,12
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 609 063,02
418101 Clients factures a etablr fra	93 122,10
418102 Clients factures a etablr fra	2 515 940,92
AUTRES CREANCES	221 204,60
409801 Frs avoirs a recevoir tiers	215 022,60
448700 Etat - Produits a recevoir	589,00
448610 CVAE	5 593,00
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS	18 562,50
518700 Interets courus a recevoir	18 562,50
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	2 848 830,12

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2015

CHARGES A PAYER	3 712 080,66
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	151 486,00
168840 Interets courus emp ets credit	95 826,00
168882 Interets courus aut emprunts i	55 660,00
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	971 955,59
408101 Frs fa a recevoir france tiers	401 975,56
408106 Frs fa a recevoir cee interco	20 887,50
408201 Frs fa a recevoir achats franc	549 092,53
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	88 182,66
408401 Frs fa a recevoir immo france	88 182,66
AUTRES DETTES	770 707,42
419811 Clients avoirs a etablir tiers	71 688,22
419812 Clients avoirs a etablir inter	699 019,20
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 709 836,43
428200 Provision congés payés	699 158,92
428260 Provision prime precarite CDD	2 983,06
428410 Provision interressement	20 908,00
428600 Personnel - Autres dettes	260 000,00
428680 Provision heures supplementair	30 399,65
438200 Prov charges s/congés payés	352 565,35
438260 Prov charges s/prime precarite	1 503,39
438600 Autres charges a payer	141 192,00
438640 Taxe effort de construction	27 944,05
438650 Taxe d'apprentissage	42 242,92
438663 Contribution Sociale de Soli	36 518,00
438671 Prov Formation Professionnalis	62 656,56
438680 Prov charges s/heures suppleme	19 289,59
438710 Indemnités journalières S.S.	974,94
448600 Etat - Charges a payer	1 021,00
448645 Taxe vehicules des societes	10 479,00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	19 912,56
518600 Interets courus a payer	19 912,56
TOTAL DES CHARGES A PAYER	3 712 080,66

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2015

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	547 956,74
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	547 956,74
486000 Charges constatees d'avance	547 956,74

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(25 879,00)
	(25 879,00)
487000 Produits constatees d'avance	(25 879,00)

TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	522 077,74
---	------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la cloture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	21 000 000	-	-	2.00

Le capital s'élève à 42.000.000,00 Euros. Les actions sont toutes entièrement libérées et à droit de vote simple.

Il n'existe pas de part bénéficiaire

La société SARIA SE & Co. KG - Wernerstrasse 95 - 59379 SELM, filiale du groupe RETHMANN,
détient 100 % du capital.

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

		Solde
<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		
<i>Capitaux propres au 31 décembre 2014</i>		77 046 991.30
<i>Variations en cours d'exercice</i>		
<u>Reserves legale</u>		
- Affectation résultat 2014	125 519.43	125 519.43
<u>Autres Réserves</u>		
- Affectation résultat 2014	2 384 869.03	
- Distribution exceptionnelle du 18 decembre 2015	-10 000 000.00	-7 615 130.97
<u>Subventions d'Investissement</u>		
- Subventions inscrites à Résultat	-10 554.57	-10 554.57
<u>Résultats</u>		
- Affectation résultat 2014	-2 510 388.46	
- Résultat au 31 decembre 2015	-256 599.21	-2 766 987.67
<u>Provisions Réglementées</u>		
- Dotations amortissements Dérogatoires	25 920.04	
- Reprises amortissements Dérogatoires	-26 887.37	-967.33
		Solde
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		
<i>Capitaux propres au 31 decembre 2015</i>		66 778 870.19

**AFFECTATION DES RESULTATS SOUMISE
A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

<i>1 - Origine</i>	<i>Montant</i>
Report à nouveau antérieur	10 858 079,88
Résultat de l'exercice	-256 599,21
TOTAL	10 601 480,67

<i>2 - Affectations</i>	<i>Montant</i>
Report à nouveau	10 601 480,67
TOTAL	10 601 480,67

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Penalites, amendes fiscales	68	671200
Solde compte	23	671800
V.N.C. des immobilisations corporelles cédées	997 202	675200
V.N.C. des immobilisations financières cédées	59 250	675600
Dotations aux amortissements dérogatoires	25 920	687250
TOTAL	1 082 463	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Rentrees s/creances amorties	532	771400
Dégrèvement d'impôts	1 173	771700
Cession fraction cpte ct a SARIA INDUSTRIES SAS	574 603	771800
Solde compte	43 037	771800
Produits de cession d'immobilisations corporelles	562 590	775201
Produits de cession d'immobilisations financières	200 000	775600
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	10 555	777000
Article 761-1 ministre de l'agriculture	801	778800
Liquidation société AIRAS 4 SAS	3 571	778800
Solde compte	37 155	778800
Reprises sur amortissements dérogatoires	26 887	787250
Reprises sur provisions risque Personnel	360 060	787500
TOTAL	1 820 964	

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Compte tenu du contenu particulier de ce poste, le tableau de ventilation de l'impôt ne s'applique pas.

Le poste d'IS est composé des éléments suivants :

Répartition	
	(177 905)
Crédits d'impôt	(358 047)
Variation de l'IS dans l'intégration fiscale	300 000
3% contribution sur distribution	
TOTAL	(235 952)

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Rubriques	Montant en K.E.
<u>CAUTIONS RECUES</u>	
ENGAGEMENTS RECUS DES BANQUES	
- Cautions bancaires reçues des fournisseurs	928
<u>CAUTIONS DONNEES</u>	
NEANT	
<u>ENGAGEMENTS DONNES</u>	
- Bail de Clichy	466
CONTRATS LOCATION MATERIEL	458
<u>ENGAGEMENTS RECUS</u>	
ENGAGEMENT DE CAUTION SOLIDAIRE EN GARANTIE DE PRÊTS	
- Caution solidaire de Saria Bio Industries AG & CO.	
- Acte reçu par la Société Générale pour le compte de la BECM : « Cautionnement personnel et solidaire de la société Saria Bio Industrie AG & CO [...] à hauteur de 30 000 000 EUR [...] (au titre de l'ouverture de Crédit de 30 000 000 EUR [...] à laquelle nous participons à hauteur de 7 000 000 EUR et dont la Société Générale est Agent) »	
- Acte reçu par la Société Générale pour le compte de la BECM : « Cautionnement personnel et solidaire de la société Saria Bio Industrie AG & CO [...] à hauteur de 12 000 000 EUR [...] (au titre de l'ouverture de Crédit de 12 000 000 EUR [...] à laquelle nous participons à hauteur de 4 000 000 EUR et dont la Société Générale est Agent) »	

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

<i>Rubriques</i>	<i>Terrains</i>	<i>Constructions</i>	<i>Matériel outillage</i>	<i>Autres immobilisations</i>	<i>Total</i>
VALEUR D'ORIGINE			149 327		149 327
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			47 998		47 998
Exercice en cours			32 570		32 570
TOTAL			80 568		80 568
VALEUR NETTE			68 759		68 759
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			34 751		34 751
Exercice en cours			45 986		45 986
TOTAL			80 738		80 738
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			30 660		30 660
A plus d'un an et moins de 5 ans			41 901		41 901
TOTAL			72 561		72 561
VALEUR RESIDUELLE			1 493		1 493
Montant pris en charge ds exerc.			46 259		46 259

EFFECTIF MOYEN

	Effectif moyen 2014	Effectif moyen 2015
Effectifs		
Adresses	69	68
Agents de maîtrise	26	27
Employés	10	9
TOTAL	105	104

IDENTITE DES SOCIETES MERES

CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
RETHMANN SE & Co. KG - Selm WERNER STRASSE 95 - 59379 SELM CONSOLIDATION PAR LA METHODE DE L'INTEGRATION GLOBALE	SE & CO. KG	90 000 000	100,00 %

TABLEAU DES FILIALES & PARTICIPATIONS

Dénomination	Numéro de SIREN	Capital	Capitaux propres	Quota-part du capital détenue	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis par la société	Courtages et avoirs déduits par la société	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Chiffres d'affaires du dernier exercice écoulé	Résultats (Bénéfice/Perte) du dernier exercice clos
					Brute	Nette					
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS											
1. FILIALES [plus de 50%]											
SOVAPAAC SAS	401 987 581	3 420 000	3 304 603	100,00%	4 401 832	4 401 832	578 981			7 921 279	(461 438)
SARVAL SUD-EST SAS	403 264 641	4 919 670	9 493 381	100,00%	13 173 065	13 173 065	2 088 388			72 711 147	(694 227)
SIFDDA CENTRE SAS	403 264 161	2 951 805	18 059 556	100,00%	7 089 409	7 089 409				40 067 053	645 211
BIONERVAL SAS	479 939 209	3 937 000	147 751	100,00%	3 995 390	3 995 390	7 865 000			7 312 483	(1 104 092)
BIOGASYL SAS	492 607 338	187 000	2 306 905	59,47%	3 266 268	3 266 268			211 280	1 888 904	263 532
VALDIS SAS	479 940 553	2 637 000	2 128 285	56,12%	1 479 994	1 479 994	3 812 000			3 195 706	(329 490)
VALDIS ENERGIE SAS	527 894 224	10 000	6 626	51,00%	5 100	5 100	1 652 349			2 249 792	(823)
AIRAS 9 SAS	804 406 429	5 000	2 721	100,00%	5 000	5 000					(2 279)
OLEO RECYCLING SAS	418 933 495	4 200 000	4 786 905	100,00%	4 200 000	4 200 000	771 611			10 372 082	(341 648)
STANVEN SN SAS	444 575 856	7 537 000	4 640 648	100,00%	11 017 000	11 017 000	10 199 999			20 966 895	(1 236 239)
KERVALIS SAS	403 264 252	4 246 821	17 446 590	100,00%	5 443 528	5 443 528				54 196 837	1 889 800
SARVAL OUEST SAS	403 264 450	2 019 998	5 736 591	100,00%	5 868 485	5 868 485	11 660 473			38 154 624	(2 662 504)
SIFDDA BRETAGNE SAS	403 264 757	3 000 895	25 888 082	100,00%	7 372 976	7 372 976				39 599 589	4 329 625
MAGGY SAS	344 618 624	80 154	2 507 025	50,08%	1 972 000	1 972 000	1 782 589			5 111 780	134 157
BIOCEVAL SAS	403 264 898	3 450 000	8 563 254	100,00%	4 588 879	4 588 879				18 196 523	1 468 688
GELTRAN	348 955 543	153 000	1 415 807	51,00%	77 749	77 749	100 000			9 844 433	330 134
VALAB SAS	384 153 862	3 050 000	6 608 222	100,00%	13 712 974	10 680 195				18 596 916	446 575
SARVAL AZUR	310 558 739	38 870	(214 832)	99,64%	4 284 096		3 049 227			1 745 715	(1 198 337)
ALLAMANCHE SAS	411 586 431	152 000	1 159 897	80,11%	799 842	799 842	10 000			4 645 670	39 102
METALG SAS	514 346 394	5 000	(522)	100,00%	15 000	15 000	3 500				(1 862)
2. PARTICIPATIONS [de 10% à 50%]											
SOPA	312 540 958	3 924 000	14 142 469	40,00%	153 648	153 648			23 544	6 757 449	602 231
FERTI NRJ SAS	449 628 098	688 270	766 963	36,99%	400 000	400 000	664 608			1 396 416	(371 639)
ESTENER SAS	450 036 967	6 000 600	9 178 443	33,34%	2 197 638	2 197 638	700 000			49 363 104	1 324 996
SARIEC SAS	523 670 339	50 000	26 977	50,00%	25 000	25 000					(3 768)
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES OU PARTICIPATIONS											
Autres filiales françaises					27 748	25 100	315 780				
Totaux					95 572 621	88 253 098	45 254 505				

ACCROISSEMENTS & ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT *

<i>Rubriques</i>	<i>Montant</i>
IMPÔT DU SUR :	
Provisions réglementées :	39 896
Amortissements dérogatoires	
TOTAL ACCROISSEMENTS	39 896
IMPÔT PAYE D'AVANCE SUR :	
Provisions pour charges :	379 295
Contribution sociale de solidarité	12 171
Deficits fiscaux	5 249 620
TOTAL ALLEGEMENTS	5 641 086
EVOLUTION DE LA SITUATION FISCALE DIFFEREE LATENTE	(5 601 190)

* la société, pour déterminer ses impôts différés, utilise le taux de droit commun.

INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

<i>Rubriques</i>	<i>Dotation</i>	<i>Reprise</i>	<i>Montant</i>
RESULTAT DE L'EXERCICE Impôt sur les bénéfices			(256 599) (235 952)
RESULTAT AVANT IMPOT			(492 551)
Amortissements dérogatoires	25 920	26 887	(967)
PROVISIONS REGLEMENTEES	25 920	26 887	(967)
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			(493 519)

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provision litiges Personnel	360 060		10 631	349 428	596 507
Provision risque amiante	596 507				168 281
Provision Medailles du Travail/U.I.C.	161 188	7 093			1 137 999
Provision indemnités fin de carrière	1 082 636	55 363			937 580
Provision depollution site de Beuvry	937 580				9 235 105
Provision charges de demantelement	9 235 105				261 539
Provision litige VEOLIA	261 539				48 412
Provision risque ORSIA	48 412				995 963
Provision depollution Etampes	995 963				
TOTAL	13 678 989	62 456	10 631	349 428	13 381 386

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/12/2015</i>	<i>Total 31/12/2014</i>	<i>% 15 / 14</i>
Proteines	3 888 301	23 935 477	27 823 779	26 698 269	4,22 %
Graisse & corps gras	2 395 395	21 872 573	24 267 968	28 568 802	-15,05 %
Prestations collecte	7 170 470		7 170 470	4 956 695	44,66 %
Autres recettes	27 992 760	24 300	28 017 060	28 476 776	-1,61 %
Produits divers	386 212		386 212	46 593	728,91 %
Cuirs		(4 687 061)	(4 687 061)	2 429 926	-292,89 %
Matiere fraiche	3 121 470		3 121 470	3 064 978	1,84 %
Graisse a bruler	23 060		23 060		
TOTAL	44 977 669	41 145 289	86 122 958	94 242 039	-8,62 %

SARIA INDUSTRIES
Société par Actions Simplifiée
au capital de 42.000.000 €
24, rue Martre – 92110 CLICHY-LA-GARENNE
552 002 255 RCS NANTERRE

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2016**

Certifié conforme par le Président

«

...

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2015, d'un montant de 256.599,21 €, en totalité sur le compte de « report à nouveau ».

... »



Le Président
Jean-Louis HUREL